

深圳市科陆电子科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]007676号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市科陆电子科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 深圳市科陆电子科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]007676号

深圳市科陆电子科技有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市科陆电子科技有限公司（以下简称科陆电子公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月27日签发了大华审字[2023] 0011872号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就科陆电子公司编制的2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是科陆电子公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科陆电子公司2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对科陆电子公司实施2022年度财务报表审计中所执行的对关联方交

易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解科陆电子公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳市科陆电子科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

张朝铖

中国·北京 中国注册会计师：_____

郑涵

二〇二三年四月二十七日

深圳市科陆电子科技股份有限公司
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期初 占用资金余额	2022年度 占用累计发生金额	2022年度 偿还累计发生金额	2022年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计	-	-	-	-	-	-	-		-
其他关联方及其附属企业									
小计	-	-	-	-	-	-	-		-
总计	-	-	-	-	-	-	-		-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期初 往来资金余额	2022年度 往来累计发生金额	2022年度 偿还累计发生金额	2022年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市远致华信新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东的其他附属企业	其他应收款	2,559.50	-	2,559.50	-	股权转让	经营性往来
	深圳市亿鑫投资有限公司	控股股东的其他附属企业	其他应收款	-	21,500.00	12,900.00	8,600.00	股权转让	经营性往来
	深圳市建远投贷联动股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东的其他附属企业	其他应收款	1,000.00	-	1,000.00	-	股权转让	经营性往来
小计	-	-	-	3,559.50	21,500.00	16,459.50	8,600.00		
上市公司的子公司及其附属企业	四川科陆新能电气有限公司	控股子公司	其他应收款	7,642.57	37.46	35.02	7,645.01	往来款	非经营性往来
	深圳市科陆驱动技术有限公司	控股子公司	其他应收款	2,815.74	58.94	163.47	2,711.20	往来款	非经营性往来
	香港港科实业有限公司	控股子公司	其他应收款	911.79	0.16	-	911.94	往来款	非经营性往来
	上海东自电气有限公司	控股子公司	其他应收款	8,802.67	2.71	2.71	8,802.67	往来款	非经营性往来
	深圳市科陆新能源技术有限公司	控股子公司	其他应收款	49,405.35	585.84	860.00	49,131.19	往来款	非经营性往来
	苏州科陆东自电气有限公司	控股子公司	其他应收款	4,148.78	0.40	0.40	4,148.78	往来款	非经营性往来
	深圳市科陆精密仪器有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5.16	-	5.16	往来款	非经营性往来
	深圳市创响绿源新能源汽车发展有限公司	控股子公司	其他应收款	8,303.85	684.38	792.86	8,195.36	往来款	非经营性往来
	深圳科泰商业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,186.60	2.00	85.25	1,103.35	往来款	非经营性往来
	北京市科陆新能源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	34.56	25.38	8.80	51.14	往来款	非经营性往来
	深圳市中电绿源纯电动汽车运营有限公司	控股子公司	其他应收款	6,309.12	145.19	178.94	6,275.37	往来款	非经营性往来
	无锡陆金新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	737.67	-	-	737.67	往来款	非经营性往来
	深圳市科陆智慧能源有限公司	控股子公司	其他应收款	7,095.72	120,857.67	121,611.47	6,341.91	往来款	非经营性往来
	广东省顺德开关厂有限公司	控股子公司	其他应收款	127.80	3,066.33	3,194.13	-	往来款	非经营性往来
	科陆中电绿源（天津）新能源汽车科技有限公司	控股子公司	其他应收款	12,223.00	2,940.00	2,450.00	12,713.00	往来款	非经营性往来
	深圳市陆润能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	43,676.86	41,393.03	2,283.83	往来款	非经营性往来
	广州科陆中电绿源新能源汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	969.14	-	-	969.14	往来款	非经营性往来
	河北万酷新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	13.88	0.20	-	14.08	往来款	非经营性往来
	四川锐南电力建设工程有限公司	控股子公司	其他应收款	132.28	79.52	13.21	198.59	往来款	非经营性往来
	宜春市科陆储能技术有限公司	控股子公司	其他应收款	4,795.94	12,071.03	16,866.97	-	往来款	非经营性往来
	The Joint Venture of Guangxi Transmission and Substation Construction Co.,Ltd and Shenzhen Clou Electronics Co.,Ltd.	控股子公司	其他应收款	669.70	-	-	669.70	往来款	非经营性往来
	湖南科陆中电绿源新能源汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	1,680.00	-	-	1,680.00	往来款	非经营性往来
	深圳市科陆智慧工业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5.04	-	5.04	往来款	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期初 往来资金余额	2022年度 往来累计发生金额	2022年度 偿还累计发生金额	2022年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	科陆国际技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-	29,161.20	28,051.56	1,109.64	往来款	非经营性往来
小计	-	-	-	118,006.15	213,405.46	215,707.82	115,703.78		
关联方自然人及其控制的 法人	-	-	-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	地上铁租车(深圳)有限公司	公司参股公司	应收账款	537.70	3.47	3.47	537.70	应收服务款	经营性往来
	丰镇市联昌能源科技有限公司	公司参股公司	应收账款	2,133.20	-	-	2,133.20	应收销售款	经营性往来
	中安创盈能源科技产业有限公司	公司参股公司	应收账款	3,677.00	-	-	3,677.00	应收销售款	经营性往来
	江西省科能伟达储能电池系统有限公司	公司参股公司子公司	应收账款	903.58	-	-	903.58	应收销售款	经营性往来
	深圳市易维新能源汽车服务有限公司	公司参股公司子公司	应收账款	-	43.37	43.37	-	应收销售款	经营性往来
	山西供销车电网科技有限公司	原子公司参股公司	应收账款	12.25	43.50	55.75	-	应收销售款	经营性往来
	上海驿站能源科技有限公司	原子公司参股公司	应收账款	175.29	-	175.29	-	应收销售款	经营性往来
	赣州车电网网络服务有限公司	原子公司参股公司	应收账款	20.60	34.27	54.87	-	应收销售款	经营性往来
	海豚大数据网络科技(深圳)有限公司	公司参股公司	应收账款	19.50	16.62	36.12	-	应收销售款	经营性往来
	上海易道能源科技有限公司	公司参股公司	应收账款	746.08	106.47	531.28	321.28	应收销售款	经营性往来
	上海易道能源科技有限公司	公司参股公司	其他应收款	116.16	-	67.23	48.93	保证金	经营性往来
	浙江山顶资产管理有限公司	公司参股公司	其他应收款	610.00	-	-	610.00	应收销售款	经营性往来
	上海驿站能源科技有限公司	原子公司参股公司	其他应收款	151.52	-	151.52	-	应收销售款	经营性往来
	山西绿扬新能源汽车服务有限公司	公司参股公司	应收账款	2,445.78	0.03	0.03	2,445.78	应收销售款	经营性往来
	山西绿扬新能源汽车服务有限公司	公司参股公司	其他应收款	44.11	-	10.00	34.11	保证金及代垫款	经营性往来
	深圳鲁电电力设计研究院有限公司	公司参股公司	其他应收款	300.00	-	-	300.00	往来款	经营性往来
	深圳市车电网有限公司	公司参股公司	应收账款	-	2,219.36	-	2,219.36	应收销售款	经营性往来
	深圳芯珑电子技术有限公司	公司参股公司	应收账款	-	12.41	-	12.41	应收销售款	经营性往来
	深圳市车电网有限公司	公司参股公司	预付账款	-	0.65	-	0.65	预付货款	经营性往来
	深圳芯珑电子技术有限公司	公司参股公司	其他应收款	3,005.21	0.04	3,005.21	0.04	往来款	经营性往来
深圳市车电网有限公司	公司参股公司	其他应收款	-	500.20	-	500.20	往来款	经营性往来	
小计	-	-	-	14,897.97	2,980.40	4,134.13	13,744.24		-
总计	-	-	-	136,463.61	237,885.86	236,301.45	138,048.02		-